

# **OLE JENSEN MØBLER & TÆPPER A/S**

Årsrapport  
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**04/11/2012**

---

**Grethe H. Petersen**  
Dirigent

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	OLE JENSEN MØBLER & TÆPPER A/S Amaliegade 27 8700 Horsens Telefonnummer: 75621315 Fax: 75621340 CVR-nr: 21053546 Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012
<b>Bankforbindelse</b>	Nordea Bank Danmark A/S Rådhusstorvet 13-19 8700 Horsens
<b>Revisor</b>	K.T. REVISION VEJLE ApS Niels Finsensvej 20 7100 Vejle CVR-nr: 70969815

# Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for Ole Jensen Møbler & Tæpper A/S. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 09/10/2012

## Direktion

Kim Salling Jensen  
Direktør

## Bestyrelse

Kim Salling Jensen  
Direktør

Ole Jensen  
Bestyrelsesmedlem

Lilly Jensen  
Bestyrelsesmedlem

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i OLE JENSEN MØBLER & TÆPPER A/S

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for OLE JENSEN MØBLER & TÆPPER A/S for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

## Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

## Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Vejle, 13/10/2012

Kjeld Thomsen  
Registreret Revisor FDR  
K.T. Revision, Vejle ApS

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er salg af møbler og tæpper.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for ikke tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ole Jensen Møbler & Tæpper A/S for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabet har af konkurrencemæssige hensyn valgt at sammendrage resultatopgørelsen i henhold til årsregnskabslovens § 32.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til selskabets ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Desuden indregnes arbejdsbeklædning og øvrige personaleomkostninger.

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Tekniske anlæg og maskiner mv.                      5 - 10 år

Personvogn 5 - 10 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

### Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre driftsindtægter .....		40.130	3.141
Eksterne omkostninger .....		-1.377.414	-1.980.471
Andre eksterne omkostninger .....		-29.225	-2.299
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>802.786</b>	<b>854.098</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.082.482	-1.273.818
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	0	-35.498
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-279.696</b>	<b>-455.218</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	520
Øvrige finansielle omkostninger .....		-12.350	-32.056
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-292.046</b>	<b>-486.754</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat .....</b>		<b>-292.046</b>	<b>-486.754</b>
Skat af årets resultat .....	3	141.675	69.675
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-150.371</b>	<b>-417.079</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Overført resultat .....		-150.371	-417.079
<b>I alt .....</b>		<b>-150.371</b>	<b>-417.079</b>

# Balance 30. juni 2012

## Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Produktionsanlæg og maskiner .....		0	28.304
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	83.192
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>111.496</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>111.496</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		0	237.260
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>2.372.670</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	40.135
Udsudte skatteaktiver .....		258.975	117.300
Andre tilgodehavender .....		10.000	296.850
Periodeafgrænsningsposter .....		0	29.652
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>268.975</b>	<b>483.937</b>
Likvide beholdninger .....		1.150.850	4.884
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.419.825</b>	<b>2.861.491</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>1.419.825</b>	<b>2.972.987</b>

# Balance 30. juni 2012

## Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....		500.000	500.000
Overført resultat .....		-239.624	-89.251
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>260.376</b>	<b>410.749</b>
Gæld til banker .....		0	399.981
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		10.114	516.659
Skyldig selskabsskat .....		-7.000	-7.000
Anden gæld .....		1.156.335	1.652.598
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.159.449</b>	<b>2.562.238</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.159.449</b>	<b>2.562.238</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>1.419.825</b>	<b>2.972.987</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Løn og gager	-957.035	-1.122.641
Pensionsbidrag	-89.922	-113.563
Andre omkostninger til social sikring	-35.525	-37.614
	<u>-1.082.482</u>	<u>-1.273.818</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Bygninger		
Produktionsanlæg og maskiner	0	-6.098
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	-29.400
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver		
	<u>0</u>	<u>-35.498</u>

## 3. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Aktuel skat		
Ændring af udskudt skat	141.675	69.675
Regulering vedrørende tidligere år		
	<u>141.675</u>	<u>69.675</u>

**4. Egenkapital i alt**

	<b>Virksomheds-kapital</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte</b>	<b>Ialt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Saldo primo	500.000		-89.253		410.747
Udloddet ordinært udbytte					
Årets resultat			-150.371		-150.371
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>500.000</b>		<b>-239.624</b>		<b>260.376</b>

**5. Oplysning om eventualaktiver**

Ingen.

**6. Oplysning om eventualforpligtelser**

Ingen.

**7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

**Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden**

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 27. nov 2012.